

Správa o hospodárení príspevkovej organizácie mesta AD HOC Malacky za rok 2017

1. Všeobecná časť

Názov : AD HOC Malacky
Sídlo : Sasinkova 2, 901 01 Malacky
Štatutárny zástupca : Ing. Dušan Rusňák
IČO : 31796630
Dátum vzniku : 20.5.1999
Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2017: 13

2. Finančná časť

2.1 Rozpočet PO

Rozpočet príspevkovej organizácie mesta na rok 2017 bol schválený uznesením č. 115/2016 zo zasadnutia mestského zastupiteľstva mesta Malacky zo dňa 8.12.2016.

Prvá zmena rozpočtu bola schválená 21.2.2017 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov č.1 - presun medzi položkami z bežných výdavkov na kapitálové 8.700 € - rekonštrukcia šatní a spíčov 5.200 € a nákup dochádzkového systému 3.500 €.

Druhá zmena rozpočtu bola schválená 6.6.2017 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov č.2 - presun medzi položkami z bežných výdavkov na kapitálové 7.400 € - spracovanie projektovej dokumentácie k rekonštrukcii vstupného vestibulu športovej haly Malina.

Tretia zmena rozpočtu bola schválená 22.6.2017 Uznesením MsZ č. 54/2017 – zapracovaný skutočný stav prostriedkov z predchádzajúceho roka, zníženie -4.420 € realizácia osvetlenia tenisového kurtu v Zámockom parku.

Štvrtá zmena rozpočtu bola schválená 22.6.2017 Uznesením MsZ č. 51/2017 – zvýšenie bežného transferu o 8.000 € - použitie v položke služby

Piata zmena rozpočtu bola schválená 29.9.2017 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov č.3 - presun medzi položkami bežné výdavky – navýšenie položky materiál a zvýšenie nákladov na odmeny pracovníkom na dohody. Presun medzi položkami kapitálové výdavky - namiesto výmeny pieskového filtra nastala akútnejšia potreba – nový výmenník tepla pre veľký bazén krytej plavárne.

Šiesta zmena rozpočtu bola schválená 28.9.2017 Uznesením MsZ č. 86/2017 – zvýšenie kapitálového transferu o 5.000 € na dofinancovanie projektovej dokumentácie úpravy vstupného priestoru ŠH Malina.

Siedma zmena rozpočtu bola schválená 20.12.2017 súhlasom primátora s presunom finančných prostriedkov č.4 - presun medzi položkami bežných výdavkov – navýšenie položky služby o 7.000 € z dôvodu zvýšených nákladov na odmeny pracovníkov na dohodu.

2.2 Rozbor plnenia príjmov

Celkové príjmy, t.j. príjmy spolu vrátane zostatkov z predchádzajúcich rokov predstavovali za rok 2017 čiastku 537.517,80 €. Z toho bežný transfer od zriaďovateľa mesta

Malacky bol 254.000 €, kapitálový transfer 40.000 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 29.494,43 €, poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb t.j. tržby z krytej plavárne, letného kúpaliska, ľadovej plochy a za poskytovanie služieb športovým klubom a organizáciám, resp. občanom v ŠH Malina, stolnotenisej hale a ihriskách v Zámockom parku 184.241,01 €, za úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia 25,56 €, príjmy z dobropisov 3.432,77 € a iné príjmy 743,55 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov 25.580,48 €. Plánované príjmy sa podarilo naplniť aj napriek takmer dvojmesačnej odstávke krytej plavárne. Tento výpadok sa podarilo nahradiť zvýšenou návštevnosťou krytej plavárne vo zvyšných prevádzkových mesiacoch.

2.3 Rozbor čerpania výdavkov

Čerpanie výdavkov bolo v súlade so všeobecne záväzným nariadením Mesta Malacky č. 5/2012, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 17/2011 o rozpočtových pravidlách, účel čerpania bol v súlade s rozpočtom príspevkovej organizácie mesta na zabezpečenie prevádzky športovo – rekreačných zariadení mesta.

Celková výška výdavkov k 31.12.2017 činila čiastku 507.319,10 €.

Čerpanie **výdavkov na mzdy** pracovníkov organizácie predstavovali čiastku vo výške 128.573,72 €, **poistné a príspevok do poisťovní** činil čiastku 51.842,76 €.

Na **tovary a služby** predstavovali náklady čiastku vo výške 242.587,53 €.

Náklady na cestovné boli vo výške 25,80 €.

Náklady na energie, vodu a komunikácie činili 80.251,38 €, z toho náklady na energie 63.443,21 € (plyn 33.294,82 €, elektrina 30.148,39 €), náklady na vodné, stočné 15.716,26 €, náklady na komunikačnú infraštruktúru, telekomunikačné služby a poštovné 1.091,91 €.

Materiálové náklady predstavovali 34.166,29 €, z toho bolo čerpané hlavne na čistiace prostriedky 7.995,43 €, chémiu bazénovej vody v čiastke 3.140,46 €, elektroinštalačný materiál 1.130,78 €, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia 1.133,20 €, palivá (benzín do kosačiek) 2.169,04 €, prac. odevy, obuv a prac. pomôcky 939,95 €, trávnikové osivo a hnojivo 2.291,78 €, ochranné siete na bránky 1.171,55 €, LED svetlá na plaváreň 1.164 €, vonkajšie osvetlenie na budove multifunkčného ihriska 1.065,40 €, futbalové bránky 2.950 €, nemrznúca zmes 665,21 €, počítač 427,20 €, zrkadlá a lavice 582,74 €, informačné tabule 838 € a zostatok tvoril bežný všeobecný materiál potrebný na prevádzkovanie zariadení v správe príspevkovej organizácie mesta.

Dopravné náklady boli vo výške 1.286,81 €. Jednalo sa o náklady na benzín, opravu a servis osobného automobilu. Ďalej na prepravu zariadenia ľadovej plochy a pokladne z letného kúpaliska do Zámockého parku a späť.

Štandardná a rutinná údržba budov a objektov, prevádzkových strojov a výpočtovej techniky predstavovala čiastku vo výške 45.118,50 €. Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky bola v hodnote 183,27 €. Údržba a oprava prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení bola v sume 6.065,60 €. Jednalo sa o údržbu žacích strojov /1.373,31 €, výmenu obehového čerpadla malého bazéna v krytej plavárni /3.905,04 €, servis a oprava výťahu a drobné opravy strojov a zariadení organizácie.

Oprava a údržba budov, objektov alebo ich častí predstavovala 38.869,63 €. Jednalo sa o opravu palubovky v ŠH /23.460 €/ sanáciu a nátery bazénov LK / 7.157,76 €, opravu oplotenia na FŠ /713,21 €, opravu podlahy v sieni športu /930 €, výmenu bazénových schodov /731,88 €, jarnú údržbu trávnikov na FŠ /1.019 €, opravu komína budovy šatní na FŠ /1.042,64 €, opravu strechy v ŠH a STH /609,96 €, a ostatné opravy a údržba.

Na služby bola vynaložená čiastka vo výške 81.738,75 €. Z toho na špeciálne služby 4.571,07 € (revízie plynových a elektrických zariadení a požiarnej ochrany) . Náklady na všeobecné služby činili čiastku 28.158,98 €. Jednalo sa hlavne o úhradu montáže ľadovej plochy /6.960 €/, deratizáciu a dezinfekciu /1.857,11 €/, vývoz fekálií /2.745,07 €/, záhradné práce na LK /2.978 €/, prenájom mobilného WC na tréningovom futbalovom ihrisku /546 €/, posezónna údržba hlavnej hracej plochy FŠ / 3.730 €/, vysávanie a čistenie konštrukcií a vzduchotechniky v ŠH /1.350 €/, aplikácia protišmykového povrchu v sprchách KP /670 €/ . Štúdie, expertízy a rozborov vody boli v sume 1.712 €. Prídela do sociálneho fondu predstavoval 1.121,03 €, pokuta za prekročenie denného maxima odberu plynu 1.213,79 €. Na zabezpečenie stravovania boli vynaložené náklady v čiastke 5.048,75 €. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru predstavovali čiastku 34.534,48 € (úpravári ľadovej plochy, plavčíci, pokladníčky a zastupovanie počas dovolení). Dane a poplatky za komunálny odpad činili 4.957,87 €.

Bežné transfery na nemocenské dávky 913,09 €.

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume 83.402 €, z toho na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 11.979,71 €: vretenová kosačka 5.880 €, dochádzkový systém 2.632,91 €, bazénový výmenník tepla 3.034,80 € a dokončenie osvetlenia tréningového futbalového ihriska 432 €.

Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie 71.422,29 €: rekonštrukcia šatní a sprch 40.337,85 €, projektová dokumentácia – osvetlenie tenisového kurtu v ZP 697,20 €, rekonštrukcia vstupného vestibulu ŠH a KP Malina 12.390 €, modernizácia osvetlenia v STH 9.000 €, závlahový systém na LK 8.997,24 €.

2.4 Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond tvorí príspevková organizácia mesta v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov podľa § 3 ods. 1 a na základe Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2017 nasledovne:

- a) povinný prídela vo výške 1 %
- b) ďalší prídela vo výške 0,05 %

Základom na určenie prídela je súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok.

Počiatkový stav k 1.1.2017 na účte SF bol vo výške 202,29 €, tvorba bola vo výške 1.146,36 €, ďalšia tvorba vo výške 57,32 €. Čerpanie SF – prostriedky boli použité na stravovanie vo výške 924,70 €. Konečný stav k 31.12.2017 na účte SF je v sume 481,31 €.

3. Bilancia aktív a pasív

V prílohe č. 2 sú uvedené vybrané ukazovatele zo súvahy organizácie. Kompletne údaje o majetku a záväzkoch sú uvedené v súvahe príspevkovej organizácie, ktorá je k dispozícii v sídle príspevkovej organizácie mesta.

Na strane aktív v roku 2017 dlhodobý hmotný majetok bol navýšený zverením majetku do správy – budovy a stavby v sume 228.285,77 €. Jednalo sa o revitalizáciu okolia bazénov na LK 34.180,12 €, modernizáciu osvetlenia v STH 9.000 €, futbalové ihrisko + príslušenstvo pri ZP 33.780 €, rekonštrukciu tribúny na multifunkčnom ihrisku v ZP 44.966,56 €, elektrickú prípojku pre chladiarenské zariadenie LP 1.374 €, rekonštrukciu šatní a sprch 95.987,85 € a závlahový systém na LK 8.997,24 €.

Majetok bol ďalej navýšený nákupom prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení v hodnote 11.717,87 €. Jednalo sa o zakúpenie dochádzkového systému 2.632,91 €, výmenníka tepla pre veľký bazén KP 3.034,80 € a osvetlenia tréningovej plochy FŠ 6.050,16 €.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku nastalo z dôvodu odpisov.

Krátkodobé pohľadávky tvoria hlavne pohľadávky voči odberateľom v sume 25.284,02 € znížené o opravné položky 10.769,43 €. Pohľadávky v sume 14.754,28 € z predchádzajúcich období sú riešené súdnou cestou.

Finančné účty vyjadrujú zostatok účtov pokladnice, cenín – stravných lístkov a stav na bankových účtoch.

Časové rozlíšenie tvoria náklady budúcich období - predplatné periodík, služby STP a APV.

Na strane pasív prišlo k zvýšeniu hodnoty vlastného imania o výsledok hospodárenia roku 2017 – zisk v hodnote 26.087,39 €. Výsledok hospodárenia bol spôsobený najmä zvýšením návštevnosti krytej plavárne po rekonštrukcii sprch a šatní. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2017 je 34,07 %. Pasíva príspevkovej organizácie tvoria aj záväzky – zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy – zostatková cena odpisovaného majetku od zriaďovateľa v hodnote 2,950.323,99 €.

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 481,31 €.

Krátkodobé záväzky tvoria najmä záväzky voči dodávateľom vo výške 17.868,14 €, zamestnancom 9.848,47 €, finančnému úradu 1.455,04 €, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam 5.574,85 € k 31.12.2017.

Časové rozlíšenie tvoria výnosy budúcich období v sume 6.469,16 € čo prevažne tvorí ZC sponzorsky obstaraného majetku.

Spracoval: Novotná Gabriela

V Malackách, 27.3.2017

AP HOC Malacký

IČO: 31, 5000-110; 2021461398

Ing. Dušan Rusňák
riaditeľ

Príloha č.1 Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017

Príloha č. 2 Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017

AD HOC Malacky

Ukazovateľ	Schválený rozpočet Rok 2017 v €	Upravený rozpočet Rok 2017 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2017 v €	Čerpanie rozpočtu K 31.12.2017 v %
Prijimová časť rozpočtu				
Bežné príjmy spolu	491000	494580	497517,80	100,59
312 Bežný transfer od zriaďovateľa	246000	254000	254000	100
200 Vlastné príjmy	215000	215000	217937,32	101,37
453 Zostatky z predch. rokov	30000	25580	25580,48	100
Kapitálové príjmy spolu	35000	40000	40000	100
322 Kapitálový transfer od zriaďovateľa	35000	40000	40000	100
200 Vlastné kapitálové prostriedky	0	0	0	0
Príjmy spolu	526000	534580	537517,80	100,55
Výdavková časť rozpočtu				
Bežné výdavky spolu	454000	445900	423917,10	95,07
610 Mzdy a platy	129724	129724	128573,72	99,11
620 Poistné a príspevok do poisťovní	59894	52894	51842,76	98,01
630 Tovary a služby	260382	261782	242587,53	92,67
z toho				
631 Cestovné	100	100	25,80	25,80
632 Energie, voda, komunikácie	97282	89782	80251,38	89,38
633 Materiál	29000	37000	34166,29	92,34
634 Dopravné	3000	3000	1286,81	42,89
635 Štandardná a rutinná údržba	66000	45900	45118,50	98,30
636 Nájomné a prenájom	0	0	0	0
637 Služby	65000	86000	81738,75	95,05
640 Transfery	4000	1500	913,09	60,87
z toho				
642 Bežné transfery	4000	1500	913,09	60,87
Kapitálové výdavky spolu	72000	88680	83402	94,05
700 Kapitálové výdavky	72000	88680	83402	94,05
z toho				
713 Stroje, prístroje, zariadenia	14000	15500	11979,71	77,29
717 Realizácia stavieb a ich techn.zhod.	58000	73180	71422,29	97,60
Výdavky spolu	526000	534580	507319,10	94,90
Hospodársky výsledok - prebytok			30198,70	

Príloha č. 2

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

AD HOC Malacky

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	3134659,09	3162843,52
Neobežný majetok spolu	3088227,88	3117224,94
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3088227,88	3117224,94
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	46293,26	45460,40
z toho :		
Zásoby	35,80	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	20055,15	14514,59
Finančné účty	26202,31	30945,81
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	137,95	158,18

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	3134659,09	3162843,52
Vlastné imanie	144643,49	170730,88
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	144643,49	170730,88
Záväzky	2983234,44	2985643,48
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2941406,09	2950323,99
Dlhodobé záväzky	222,33	481,31
Krátkodobé záväzky	41606,02	34838,18
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	6781,16	6469,16

AD HOC Malacky

Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01		
602	Tržby z predaja služieb	02	185836,98	178335,89
604	Tržby za tovar	03		
504	Predaný tovar	04		
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	185836,98	178335,89
501	Spotreba materiálu	06	36260,78	30669,94
502	Spotreba energie	07	77782,05	70894,05
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08		
511	Oprava a udržiavanie	09	43987,87	43055,60
512	Cestovné	10	25,80	
518	Ostatné služby	12	41417,88	36309,32
521	Mzdové náklady	13	165516,05	167005,54
524	Zákonné sociálne poistenie	14	51051,86	57460,45
525	Ostatné sociálne poistenie	15	1111,50	1262,18
527	Zákonné sociálne náklady	16	7214,70	14394,86
528	Ostatné sociálne náklady	17		
531	Daň z motorových vozidiel	18		
532	Daň z nehnuteľností	19		
538	Ostatné dane a poplatky	20	2181,86	2266,97
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	118835,69	111403,59
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	545386,04	534722,50

Textová časť :

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Pomer tržieb k výrobným nákladom v roku 2017 je 34,07 %.